



**PREFEITURA MUNICIPAL DE PEDRAS GRANDES**



# **RELATÓRIO DO ÓRGÃO CENTRAL DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO DO PODER EXECUTIVO**

**EXERCÍCIO 2018**

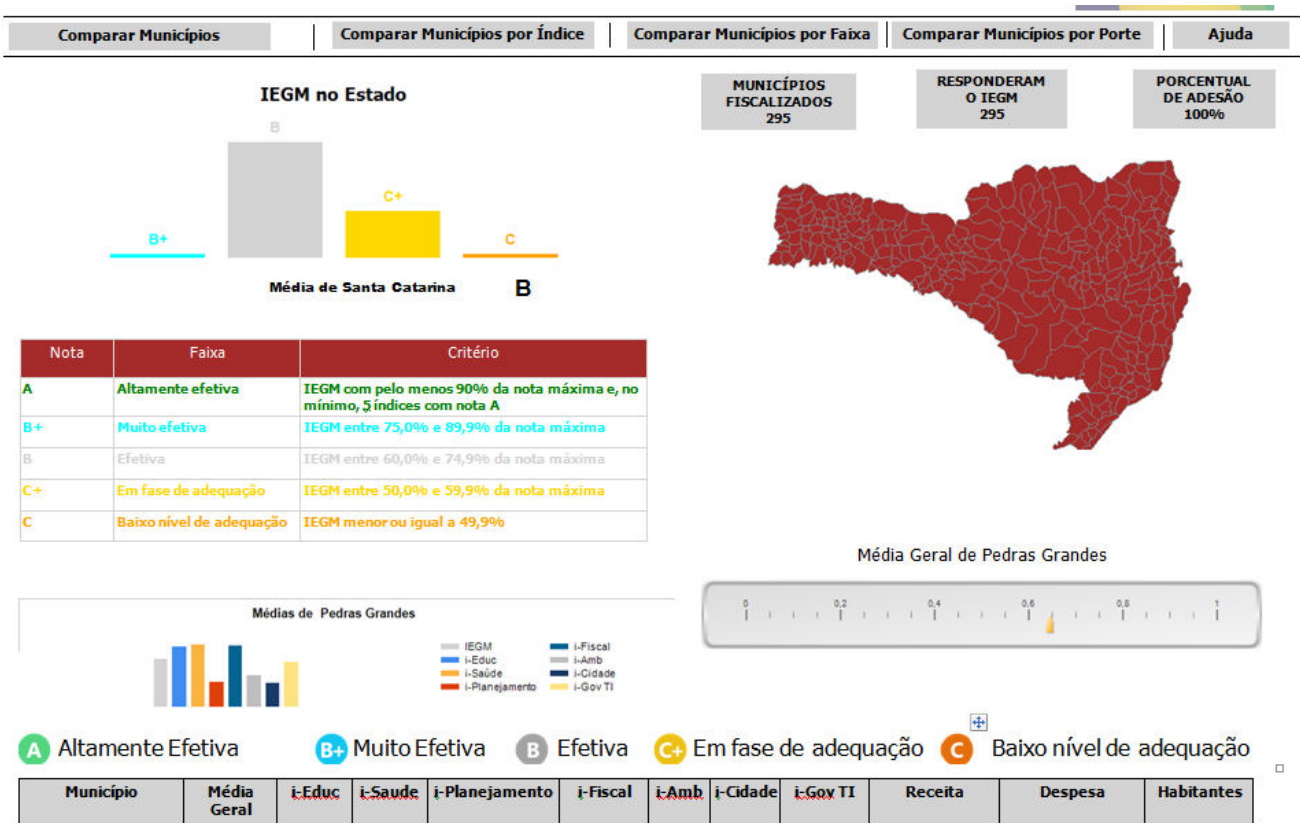
**ANEXO II – INSTRUÇÃO NORMATIVA IN TC 20/2015**

# RELATÓRIO DO ÓRGÃO CENTRAL DE CONTROLE INTERNO DO PODER EXECUTIVO QUE ACOMPANHA A PRESTAÇÃO DE CONTAS DO PREFEITO (Art.8º da IN TC 20/2015)

Conforme a Instrução Normativa IN TC 0537/2018, os incisos II, III, IV, V, VI, VII, VIII, XI, XII, XIII, XIV, XV, XVI e XX do anexo II, da Instrução Normativa nº TC-020/2015, de 31 de agosto de 2015, ficam facultativos para a prestação de contas relativas ao exercício financeiro de 2018, a serem apresentadas em 2019. Logo, seguem abaixo prestação de contas dos demais itens:

## I – Informações e análise sobre a matéria econômica, financeira, administrativa e social relativa ao Município, inclusive mediante utilização de indicadores quando definidos pelo Tribunal de Contas e disponibilizados em seus sistemas eletrônicos:

### a) Análise sobre a situação Econômica e Financeira do Município:



### b) Análise sobre a situação Administrativa do Município:

O Município de Pedras Grandes conta com 5 (cinco) Secretarias, sendo:

- Secretaria de Educação, Ciências e Tecnologia;
- Secretaria de Obras, Infraestrutura e Urbanismo;

- Secretaria de Agricultura e Meio Ambiente;
- Secretaria de Administração, Contabilidade e Finanças.
- Secretaria de Saúde e Desenvolvimento Social.

O Município conta também com a Divisão de Turismo, Cultura e Patrimônio Histórico e com a Divisão de Esporte e Laser.

No que tange a Área Social, o Município conta com o CRAS – xxx, xxxx

Alguns procedimentos internos são definidos na forma de Decretos, que regulamentam temas específicos e, outros que na forma de Instrução Normativa, quando relacionados ao Controle, e outros na forma de Lei.

A Política de RH é feita através do controle do ponto dos servidores, sendo através de Livro Ponto e Ponto Eletrônico.

A Política de Treinamentos é realizada à medida que surgem necessidades e a medida que surgem cursos na área pública.

A Política de crescimento de cargos e salários é realizada através do Plano de Cargos, Carreiras e Salários para os servidores públicos efetivos, integrantes dos Grupos Funcionais Básico, Médio e Superior do Município – Lei Complementar 10/2013 e Plano de Cargos, Carreira e Remuneração do Magistério Público Municipal – Lei Complementar 11/2014.

Quanto às condições de trabalho dos servidores municipais, as mesmas estão de acordo com a necessidade de cada setor.

Quanto à comunicação interna e entre unidades, a mesma é realizada através de reuniões informais, sendo algumas informações concretas e formais são publicadas através de decretos afixadas no mural do Paço Municipal.

### **c) Análise da Atuação da Gestão em relação aos aspectos Sociais:**

#### **FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL:**

##### **05 de março de 2018:**

##### **Tema: Ônibus Lilás “Programa: Mulher, viver sem Violência”**

A Mobilização tem finalidade o fim da violência contra a mulher. Neste programa um ônibus adaptado para atendimentos leva às mulheres, informações e prestação de serviços com foco na temática de prevenção à violência. O ônibus chegou à comunidade dia 05/03/18, sendo que houve transporte de outras comunidades, levando as mulheres para participarem da mobilização. Houve palestra com a psicóloga Larissa Silva Bernardo com o tema “Não a Violência contra as Mulheres”; Atendimento Psicológico; Teste Rápido de HIV e Hepatite; Aferição HGT e pressão arterial; Atendimento com Nutricionista – Bioimpedância; Distribuição de lanches.

**Realização:** A unidade móvel, oferecida pelo governo Federal em parceria com o Estado de Santa Catarina. A mobilização realizada pela Secretaria de Saúde e Desenvolvimento Social, Departamento Social e CRAS (Centro de Referência de Assistência Social).

### **19 de junho de 2018:**

**Tema: “combate ao abuso e a exploração sexual contra crianças e adolescentes”.**

Essa ação faz parte da atividade em alusão ao Dia Nacional de Combate ao Abuso e Exploração Sexual de Crianças e Adolescentes (18 de maio). Combater a exploração sexual infantil contra crianças e adolescentes é um dever de toda a sociedade, levar informações sobre esses assuntos ao público alvo, de maneira simples e de fácil entendimento tem sido uma das armas mais importantes e necessárias para que a denúncia seja feita e que se possa combater esses casos. A mobilização se fez através de peça teatral “Faça a diferença, DENUNCIE!”, abordando os seguintes temas: Conceito de abuso, como identificar e se prevenir, tipos de abusos, nudez na internet, como ajudar uma vítima, como denunciar, função do CRAS e CREAS, não ficar calado. Foram realizados 3 espetáculos, 1 na comunidade de Azambuja, e 2 no centro, tendo como público alvo crianças e adolescentes da rede municipal e estadual de ensino, bem como sendo abertos para toda a comunidade.

**Realização:** Cras, Gestão Social.

### **29 de Junho de 2019**

**Tema: “Campanha do Agasalho”**

Seguindo as mudanças climáticas e a grande necessidade de ajudar ao próximo num espírito de solidariedade, pretende-se com este projeto alcançar recursos que possam ajudar quem necessita se aquecer nestes meses de frio e não possui condições financeiras.

**Realização:** CRAS.

### **18 de agosto de 2018:**

**Tema: I Torneio de Futsal Infanto-Juvenil Interescolas e Festival de Judô.**

Evento realizado pelo Departamento de Esportes de Pedras Grandes com o apoio do CRAS/SCFV e da Secretaria de Educação, Ciência e Tecnologia.. O objetivo do CRAS ao apoiar o evento é incentivar as crianças e adolescentes à prática do futsal e judô no SCFV, bem como fortalecer o vínculo dessas crianças e adolescentes com a comunidade e a família, sendo o esporte uma ótima ferramenta para isso.

Aconteceu no Ginásio de Esportes Pedro Ivo Campos, participaram crianças e adolescentes da rede municipal e estadual de ensino, do SCFV do município, bem como atletas convidados de outros municípios.

Foi servido almoço e lanche para as crianças e adolescentes do SCFV e seus familiares.

### **26 e 27 de setembro de 2018:**

**Tema: “Setembro Amarelo”** Setembro Amarelo é uma campanha que acontece desde 2014 em todo o país e visa à conscientização sobre a importância da prevenção do suicídio. O período foi escolhido porque 10 de setembro é o Dia Mundial de Prevenção do Suicídio. Com o Setembro Amarelo, a ideia é promover eventos que abram espaço para

debates sobre suicídio, além de divulgar o tema e alertar a população sobre a importância de sua discussão.

**26 de setembro:** Psicólogos falam sobre prevenção do suicídio aos alunos da Escola Estadual Imaculado Coração de Maria. A palestra foi dada auditório da Escola Imaculado Coração de Maria, e contou com a presença dos alunos do ensino fundamental, professores, entre outros. O tema abordado teve como o objetivo a valorização da vida, o fortalecimento da autoestima dos adolescentes, a busca de mecanismos positivos para a soluções de conflitos internos, entre outros assuntos para prevenção do suicídio.

**27 de setembro:** “Il Café com Psicólogos – Uma tarde para conhecer, perguntar e conversar sobre o suicídio”.

O evento foi realizado no Centro de Convivência Arcanjo Gabriel no período da tarde e teve como objetivo informar a população que é possível identificar sinais que antecedem um suicídio podendo salvar uma vida e conscientizá-las de que é preciso buscar ajuda profissional. Foi servido um café de encerramento.

**Realização:** Secretaria de Saúde e Desenvolvimento Social, Departamento Social e CRAS (Centro de Referência de Assistência Social).

### **06 de novembro de 2018:**

#### **Tema: Feira de Produtos caseiros das mulheres**

O grupo de mulheres Paif realizam cursos e Oficinas no CRAS o ano todo, e em parceria com o SENAR realizaram a feira de produtos caseiros, com isso espera-se que as mulheres percebam o valor dos seus produtos e o seu “empoderamento” como mulher em auxiliar e manter as despesas da casa em dia, além de mostrar e ofertar à população o trabalho delas.

### **05 de dezembro de 2018:**

#### **Tema: Espetáculo é tempo de Natal.**

Com o final de ano chegando, e tendo como um dos objetivos principais da assistência social promover o fortalecimento de vínculos entre os usuários com suas famílias, bem como com a comunidade, a gestão social do município de Pedras grandes juntamente com o CRAS e a administração, realizou uma apresentação praça; visando com isso envolver o público numa noite de emoções.

## **SECRETARIA DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIAS E TECNOLOGIA**

**Ano letivo: 2018**

### **01-Atendimento Psicológico**

A contribuição da Psicologia (do Desenvolvimento, Aprendizagem, Ensino, Social), para melhorias nos processos de ensino e de aprendizagem para alunos com dificuldades comportamentais, de conflitos de cunho familiar e social.

A Secretaria de Educação disponibilizou carro e motorista para buscar os alunos na escola da rede municipal e lavá-los aos atendimentos psicológicos semanais.

Esses atendimentos foram realizados nas dependências da Secretaria da Saúde do município de Pedras Grandes, pela psicóloga da mesma.

## **02-Viagem de Estudo**

Essas viagens tem como objetivo propiciar aos alunos conhecimento e visitas a pontos turísticos, bem como observarem os sítios históricos que os colocam em contato com os temas e processos históricos explorados nas disciplinas ministradas em sala de aula. Integrando a aprendizagem teórica, desenvolvida no decorrer da disciplina com o conhecimento prático.

- Escola Municipal de Ensino Fundamental Ilhota:
  - ✓ Os alunos foram conhecer Museu ao ar livre em Orleans;  
O município: Disponibilizou ônibus e motorista para a viagem;  
A escola: Ofereceu lanches e foram feitos trabalhos em grupos e individuais que foram expostos na escola, após a viagem.
  - ✓ Ao cinema no mês de outubro.  
O município: Disponibilizou ônibus e motorista para a viagem;  
Na escola relataram por escrito o filme, a viagem e o shopping, pois muitos não o conheciam.
  - ✓ Participaram da Conferência da Criança e do Adolescente.

## **03-Desfile Cívico**

Tem como objetivo valorizar atitudes cívicas colaborando para o exercício da cidadania, estimulando os valores cívicos e o compromisso com a cidadania.

O município: Disponibilizou de transporte escolar para todos os estudantes tanto da rede municipal como estadual participarem do desfile cívico.

A Secretaria de Educação forneceu materiais para as escolas confeccionarem “roupas” para os pelotões, cada qual abordando um tema específico.

Comprou peles para os tambores, uniformes para os integrantes da Banda e balizas.

Este ano convidamos alunos da Escola Estadual Professor João Batista Becker de Azambuja e da Escola de Educação Básica Imaculado Coração de Mariado centro, bem como jovens voluntários do município para fazerem parte da Banda Municipal. Este desfile contou com a presença de todas as escolas da rede estadual, municipal desde a Creche aos Anos Iniciais do Ensino Fundamental bem como todas as entidades do município.

## **04-Atendimento da Fonoaudióloga**

Esse atendimento tem como objetivo contribuir para a promoção, aprimoramento e prevenção de alterações dos aspectos relacionados à audição, linguagem (oral e escrita), motricidade oral e voz e que favoreçam e otimizem o processo de Ensino e Aprendizagem.

A Secretaria de Educação disponibilizou carro e motorista, para buscar os alunos da Escola Municipal de Ensino Fundamental Ilhota, da rede municipal de Ensino e lavá-

los aos atendimentos com a fonoaudióloga. Esses atendimentos foram realizados semanalmente nas dependências da Secretaria da Saúde do município de Pedras Grandes, pela fonoaudióloga durante o primeiro semestre.

No segundo semestre, conseguimos que a fonoaudióloga fosse atender os alunos do Centro de educação Infantil Jesus Menino e da Escola Municipal de Ensino Fundamental Ilhota, na Unidade Escolar Ilhota.

### **05-Troca de Livros na Escola ou Contação de Histórias**

Durante todo o ano letivo, ficou determinado um dia da semana para a Escola Municipal de Ensino Fundamental Ilhota e Escola Isolada Ribeirão D' Areia, ambas escolas da rede municipal de Ensino Fundamental dos Anos Iniciais - Nove Anos, a troca de livros de literatura infantil na mesma escola, onde os alunos levam o livro para casa e troca na semana seguinte.

Na Educação Infantil, não é realizada a troca de livros, mas sim a contação de histórias, feitas pelas professoras de turma.

O objetivo deste trabalho é despertar o prazer da leitura e aguçar o potencial cognitivo e criativo do aluno, promovendo o desenvolvimento do vocabulário e possibilitando o acesso aos diversos tipos de leitura na escola, manuseando os livros ou ouvindo histórias.

### **06-Pesagem e medidas das crianças**

A nutricionista da Educação realiza o trabalho de pesagem e medida de todas as crianças da rede municipal de Ensino no início e final de ano, acompanhando seu desenvolvimento. Foi realizada palestra e atividades nas escolas diretamente com os alunos onde expuseram os trabalhos realizados. Foi feita também a orientação com os pais dos alunos que apresentaram obesidade ou estão fora de peso e estatura para a sua idade.

A primeira pesagem foi no mês de abril e a segunda no mês de novembro.

Esse trabalho tem como objetivo a avaliação nutricional, pois a mesma é fundamental para avaliar o estado de saúde atual e futuro dos alunos e assim determinar os riscos de doenças crônicas antes que estas possam ocorrer.

### **07-PROERD**

Durante o ano letivo, os alunos do 5º ano das Escolas Municipais de Ensino Fundamental Ilhota e da Escola de Educação Básica Imaculado Coração de Maria, participaram de aulas do PROERD que tem como objetivo prevenir e orientar os alunos contra as drogas.

**IX – Demonstrativos dos indicadores fiscais da Lei Complementar nº 101/2000, relativos a despesas com pessoal, operações de crédito e endividamento e do cumprimento das metas fiscais, indicando as razões do não alcance das metas fiscais ou da extrapolação de limites, bem como indicação das medidas adotadas para melhoria da gestão e equilíbrio fiscal e para retorno aos limites quando for o caso:**

**a) Despesas com Pessoal, Operações de Crédito e Endividamento:**

No exercício em análise foram gastos com pessoal: **52,49%**, sendo que está dentro do limite constitucional.

<b>Limites</b>	<b>Limite % LRF s/RCL</b>	<b>% Realizado</b>	<b>% Diferenças</b>
Despesas com Pessoal	60,00	52,49	(7,51)
Poder Executivo	54,00	48,91	(5,09)
Poder Legislativo	6,00	3,58	(2,42)
Dívida Consolidada Líquida	120,00	(10,49)	(109,51)
Operações de Crédito	16,00	0	(16,00)

**b) Demonstrativo das Metas Fiscais, bem como indicação das medidas adotadas para melhoria da gestão e equilíbrio fiscal e para retorno aos limites:**

<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>2018</b>		
	<b>Fixadas na LDO</b>	<b>Execução</b>	<b>Diferenças</b>
Receita Total	R\$ 25.120.000,00	R\$ 16.034.654,11	R\$ (9.085.354,89)
Receitas Primárias (I)	R\$ 575.000,00	R\$ 282.925,72	R\$ (292.074,28)
Despesa Total	R\$ 25.120.000,00	R\$ 16.007.814,19	R\$ (9.112.185,81)
Despesas Primárias (II)	R\$ (435.000,00)	R\$ (67.485,65)	R\$ (367.514,35)
Resultado Primário (III) = (I-II)	R\$ (140.000,00)	R\$ 215.440,07	R\$ 75.440,07
Resultado Nominal	R\$ (90.548,44)	R\$ (57.780,20)	R\$ (32.768,24)
Dívida Pública Consolidada	R\$ 32.161,94	R\$ 340.496,76	R\$ 308.334,82
Dívida Pública Líquida	R\$ (1.901.517,15)	R\$ (1.611.832,40)	R\$ (289.684,75)

**X – Avaliação do cumprimento dos limites constitucionais de aplicação em saúde, educação e FUNDEB, previstos nos arts. 198 e 212 da Constituição Federal e artigo 60 do ADCT:**

**a) Aplicação de Recursos em Saúde 15%**

<b>Receitas de Impostos e Transferências de Impostos:</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 12.569.028,95</b>
15% a ser aplicado	R\$ 1.885.354,35
<b>Valor aplicado</b>	<b>R\$ 2.347.490,31</b>
Percentual Aplicado %	19,31



O Município elaborou os seus demonstrativos que demonstram a aplicação de **19,31%** da receita resultante de impostos e transferências em Saúde.

**b) Aplicação de 25% dos Recursos de Impostos e Transferências Constitucionais recebidas na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino**

<b>Receitas de Impostos e Transferências de Impostos:</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 13.168.059,72</b>
25% a ser aplicado	R\$ 3.292.014,93
<b>Valor aplicado</b>	<b>R\$ 4.402.421,23</b>
Percentual Aplicado %	33,43

O Município elaborou os seus demonstrativos que demonstram a aplicação de **33,43%** na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino.

**c) Aplicação de 60% dos recursos do FUNDEB na valorização dos Professores do magistério da Educação Básica**

<b>Receitas do FUNDEB</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 1.365.098,29</b>
(+) Rendimentos de Aplicação Financeira	R\$ 1.779,57
<b>Valor aplicado</b>	<b>R\$ 1.330.259,04</b>
Percentual Aplicado %	97,45

O Município elaborou os seus demonstrativos que demonstram a aplicação de **97,45%** na Manutenção do FUNDEB, dos recursos arrecadados no exercício.

**d) Aplicação de 95% dos recursos do FUNDEB :**

<b>APLICAÇÃO PERCENTUAL MÍNIMO 95% DOS RECURSOS DO FUNDEB</b>	
Recursos do Fundeb	R\$ 1.365.098,29
Rendimentos do Fundeb	R\$ 1.779,57
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 1.366.877,86</b>
95% dos recursos do FUNDEB	R\$ 1.298.533,97
(-) Saldo Bancário do Final do Mês	R\$ 63.310,12
<b>TOTAL de Utilização dos Recursos do FUNDEB</b>	<b>R\$ 1.303.567,74</b>
<b>Percentual do Limite (95% do Fundeb)</b>	<b>95,37%</b>

O Município elaborou os seus demonstrativos que demonstram o saldo da conta do FUNDEB no final do exercício de 2018 o montante de **R\$ 63.310,12**.

**XVII – Relação de convênios com União e Estado realizados no exercício e os pendentes de recebimento, indicando o número do termo, data, valor acordado, valor repassado, valor a receber, respectivos restos a pagar inscritos em razão do convênio e demais informações pertinentes:**

**CONVÊNIOS FIRMADOS COM A UNIÃO**

<b>Número do Termo</b>	820273/2015	<b>Data Assinatura</b>	17/12/2015	<b>Valor do Termo</b>	R\$ 243.750,00		
<b>Objeto:</b>	Pavimentação com bloquetes intertravados na Estrada Geral Azambuja, trecho de acesso a casa Straus, incluindo drenagem pluvial.						
<b>Recebido até o Exercício Anterior</b>	<b>Valor Previsto para o Exercício</b>	<b>Valor Recebido no Exercício</b>	<b>Acréscimo ou Supressão</b>	<b>Despesa Realizada</b>	<b>Devolução do Termo</b>	<b>Valor à Receber</b>	<b>Restos à Pagar decorrentes do Termo</b>
R\$ 121.875,00	R\$ 121.875,00	R\$ 121.875,00	Acréscimo: R\$ 6.214,44 R\$ 7.702,73 R\$ 3.027,97 Supressão: R\$ 28.455,71	R\$ 227.533,23	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

<b>Número do Termo</b>	829371/2016	<b>Data Assinatura</b>	30/12/2016	<b>Valor do Termo</b>	R\$ 245.850,00		
<b>Objeto:</b>	Pavimentação em lajotas, drenagem pluvial e passeios públicos na Rua Alto Pedrinhas, bairro Pedrinhas, município de Pedras Grande/SC.						
<b>Recebido até o Exercício Anterior</b>	<b>Valor Previsto para o Exercício</b>	<b>Valor Recebido no Exercício</b>	<b>Acréscimo ou Supressão</b>	<b>Despesa Realizada</b>	<b>Devolução do Termo</b>	<b>Valor à Receber</b>	<b>Restos à Pagar decorrentes do Termo</b>
R\$ 122.925,00	R\$ 122.925,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 151.022,22	R\$ 0,00	R\$ 122.925,00	R\$ 122.925,00

<b>Número do Termo</b>	Portaria 2723	<b>Data Assinatura</b>	15/12/2016	<b>Valor do Termo</b>	R\$ 100.000,00		
<b>Objeto:</b>	ESTRUTURAÇÃO DA REDE DE SERVIÇOS DE ATENÇÃO BÁSICA DE SAÚDE – Reforma da Unidade de São João						
<b>Recebido até o Exercício Anterior</b>	<b>Valor Previsto para o Exercício</b>	<b>Valor Recebido no Exercício</b>	<b>Acréscimo ou Supressão</b>	<b>Despesa Realizada</b>	<b>Devolução do Termo</b>	<b>Valor à Receber</b>	<b>Restos à Pagar decorrentes do Termo</b>
R\$ 20.000,00	R\$ 80.000,00	R\$ 80.000,00	Acréscimo: R\$ 13.252,84 Supressão: R\$ 182,64	R\$ 108.039,69	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

<b>Número do Termo</b>	Portaria 1048	<b>Data Assinatura</b>		<b>Valor do Termo</b>	R\$ 161.000,00		
<b>Objeto:</b>	RECURSO DO PISO DE ATENÇÃO BÁSICA (PAB)						
<b>Recebido até o Exercício Anterior</b>	<b>Valor Previsto para o Exercício</b>	<b>Valor Recebido no Exercício</b>	<b>Acréscimo ou Supressão</b>	<b>Despesa Realizada</b>	<b>Devolução do Termo</b>	<b>Valor à Receber</b>	<b>Restos à Pagar decorrentes do Termo</b>
R\$ 0,00	R\$ 161.000,00	R\$ 161.000,00	R\$ 0,00	R\$ 19.306,30	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 115.657,74

**XVIII – Relatório sobre eventos justificadores de situações de emergência ou calamidade pública, com os reflexos econômicos e sociais, bem como discriminação dos gastos extraordinários realizados pelo ente para atendimento específico ao evento, indicando número do empenho:**

No exercício em análise não foram registrados situações de emergência ou calamidade pública.

**XIX – Manifestação sobre as providências adotadas pelo Poder Público municipal em relação às ressalvas e recomendações do Tribunal de Contas emitidas nos pareceres prévios dos três exercícios anteriores:**

Em atendimento ao Tribunal de Contas, relativo às ressalvas e recomendações apontadas por esse tribunal, o Poder Público Municipal dispensou total atenção e sempre procurando saná-las.

Seguem abaixo as providências adotadas dos três últimos exercícios:

<b>Exercício:</b>	2015	<b>Processo:</b>	PCP-16/00149992
<b>Administrador:</b>		Antonio Felipe Sobrinho	
<b>Ressalva ou recomendação:</b>		<b>Providências adotadas:</b>	
<p><b>6.2.1</b> Ausência de disponibilização em meios eletrônicos de acesso ao público, no prazo estabelecido, de informações pormenorizadas sobre a execução orçamentária e financeira, de modo a garantir a transparência da gestão fiscal com os requisitos mínimos necessários, em descumprimento ao estabelecido nos artigos 48-A. da Lei Complementar 101/2000.</p>		<p>Foram adotadas as devidas providências para regularização.</p>	

<b>Exercício:</b>	2016	<b>Processo:</b>	PCP-17/00114619
<b>Administrador:</b>		Antonio Felipe Sobrinho	
<b>Ressalva ou recomendação:</b>		<b>Providências adotadas:</b>	
<p><b>9.1.1</b> Realização de despesas, no montante de R\$ 16.727,33, de competência do exercício de 2016 e não empenhadas na época própria, em desacordo com os artigos 35, II, 60 e 85 da Lei nº 4.320/64 (itens 3.1 – quadro 02-A e 4.2 – quadro 11-A e fl. 156 dos autos).</p>		<p>Foram adotadas as devidas providências para regularização.</p>	

<b>Exercício:</b>	2017	<b>Processo:</b>	PCP-18/00186123
<b>Administrador:</b>		Wilson Tadeu Marcon	
<b>Ressalva ou recomendação:</b>		<b>Providências adotadas:</b>	
<p><b>9.1.1</b> Ausência de encaminhamento do Parecer do Conselho Municipal de Saúde, em desatendimento ao que dispõe o artigo 7º, Parágrafo Único, inciso I da Instrução Normativa N.TC-20/2015 (item 6.2, deste</p>		<p>Foram adotadas as devidas providências para regularização.</p>	

relatório)	
<b>9.1.2</b> Ausência de encaminhamento do Parecer do Conselho Municipal de Assistência Social, em desatendimento ao que dispõe o artigo 7º, Parágrafo Único, inciso I da Instrução Normativa N.TC-20/2015 (item 6.4, deste relatório)	Foram adotadas as devidas providências para regularização.
<b>9.1.3</b> Ausência de encaminhamento do Parecer do Conselho Municipal do Idoso, em desatendimento ao que dispõe o artigo 7º, Parágrafo Único, inciso I da Instrução Normativa N.TC-20/2015 (item 6.6, deste relatório)	Foram adotadas as devidas providências para regularização.
<b>Processo:</b>	@PCP-18/00186123
<b>Administrador:</b>	Vilson Tadeu Marcon
<b>Ressalva ou recomendação:</b>	<b>Providências adotadas:</b>
4. Recomenda ao Responsável pela contabilidade do Município a elaboração de Notas Explicativas, a qual deve integrar as demonstrações contábeis consolidadas remetidas a esta Corte de Contas conforme estabelece o artigo 7º, inciso I, da Instrução Normativa n. TCE/SC 20/2015.	Foram adotadas as devidas providências para regularização.
5. Recomenda ao Órgão Central de Controle Interno que atente para o cumprimento do inciso X do Anexo II – Relatório do Órgão Central do Sistema de Controle Interno da Instrução Normativa n. TCE/SC 20/2015, no que diz respeito à aplicação mínima dos 95% dos recursos do Fundeb.	Foram adotadas as devidas providências para regularização.
6.1. Garanta o atendimento integral na pré-escola para crianças de 4 a 5 anos de idade, em cumprimento ao artigo 202, I, da Constituição Federal, e a parte inicial da Meta 1 da Lei (federal) n. 13.005/2014 (PNE).	Foram adotadas as devidas providências para regularização.
6.2. Após o trânsito em julgado, divulgue a prestação de contas em análise e o respectivo parecer prévio, inclusive em meios eletrônicos de acesso público, conforme estabelece o art. 48 da Lei Complementar n. 101/2000 – LRF.	Foram adotadas as devidas providências para regularização.

**XXI – Avaliação sobre o cumprimento das Metas e Estratégias previstas na Lei (federal) nº 13.005/2014 (Plano Nacional de Educação - PNE) e no Plano Municipal de Educação (PME):**

<b>METAS DO PLANO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO</b>		
<b>Lei nº 1.028 de 17 de junho de 2015</b>		
<b>Meta 01:</b> Universalizar, até 2016, a educação infantil na pré-escola para crianças de 04 (quatro) a 05 (cinco) anos de idade e ampliar a oferta de educação infantil em creches de forma a atender, no mínimo, 50% (cinquenta por cento) das crianças de até 03 (três) anos até o final da vigência deste plano.		
<b>Indicador A:</b> Percentual da população de 4 a 5 anos que frequenta a escola/creche (Taxa de atendimento escolar)		
<b>Meta prevista</b>	<b>Meta executada</b>	<b>Situação</b>
50%	77,7%	Concluída
<b>Indicador B:</b> Percentual da população de 0 a 3 anos que frequenta a escola/creche (Taxa de rendimento escolar)		
<b>Meta prevista</b>	<b>Meta executada</b>	<b>Situação</b>
50%	37,20%	Parcialmente
<b>Meta 02:</b> Universalizar o ensino fundamental de 9 (nove) anos para toda a população de 6 (seis) a 14 (quatorze) anos de idade e garantir que pelo menos 95% (noventa e cinco por cento) dos estudantes concluam essa etapa na idade recomendada, até o último ano de vigência deste Plano		
<b>Indicador A:</b> Percentual de pessoas de 6 a 14 anos que frequentam ou que já concluíram o ensino fundamental (taxa de escolarização líquida ajustada)		
<b>Meta prevista</b>	<b>Meta executada</b>	<b>Situação</b>
100%	98,70%	Parcialmente
<b>Indicador B:</b> Percentual de pessoas de 16 anos com pelo menos o Ensino Fundamental concluído.		
<b>Meta prevista</b>	<b>Meta executada</b>	<b>Situação</b>
95%	80,80%	Parcialmente
<b>Meta 03:</b> Universalizar, até 2016, o atendimento escolar para toda a população de 15 (quinze) a 17 (dezessete) anos de idade e elevar, até o final do período de vigência deste plano, a taxa líquida de matrículas no ensino médio para 90% (noventa por cento).		
<b>Indicador A:</b> Percentual da população de 15 a 17 anos que frequenta a escola ou já concluiu a educação básica		
<b>Meta prevista</b>	<b>Meta executada</b>	<b>Situação</b>
100%	86,50%	Parcialmente
<b>Indicador B:</b> Percentual da população de 15 a 17 anos que frequenta o ensino médio ou possui educação básica completa		
<b>Meta prevista</b>	<b>Meta executada</b>	<b>Situação</b>
100%	57,60%	Parcialmente
<b>Meta 4:</b> Alfabetizar todas as crianças aos 6 (seis) anos de idade ou, até no máximo, 8 (oito) anos de idade no Ensino Fundamental.		
<b>Indicador A:</b> Estudantes com Proficiência insuficiente em leitura (nível 1 da escala de proficiência)		
<b>Meta prevista</b>	<b>Meta executada</b>	<b>Situação</b>
100%	18%	Parcialmente
<b>Indicador B:</b> Estudantes com proficiência insuficiente em Escrita (nível 1,2 e 3 da escala de proficiência)		
<b>Meta prevista</b>	<b>Meta executada</b>	<b>Situação</b>

100%	10,50%	Parcialmente		
<b>Indicador C: Estudantes com Proficiência insuficiente em Matemática (Níveis 1,2 e 3 de proficiência)</b>				
<b>Meta prevista</b>	<b>Meta executada</b>	<b>Situação</b>		
100%	31,30%	Parcialmente		
<b>Meta 05:</b> Elevar a Taxa de alfabetização da população com 15 anos ou mais de idade para 98% (noventa e oito por cento) até o final de 2017 e, até o final de vigência do plano, reduzir em 50% (cinquenta por cento) a taxa de analfabetismo funcional.				
<b>Indicador A:</b> Taxa de Alfabetização da População de 15 anos ou mais de idade				
<b>Meta prevista</b>	<b>Meta executada</b>	<b>Situação</b>		
98%	95%	Parcialmente		
<b>Indicador B:</b> Taxa de analfabetismo funcional de pessoas de 15 anos ou mais de idade				
<b>Meta prevista</b>	<b>Meta executada</b>	<b>Situação</b>		
12,40%	40,70%	Concluída		
<b>Meta 06:</b> Universalizar para população de 4 (quatro) a 17 (dezessete) anos de idade, com deficiência, transtornos Globais e altas habilidades ou superdotação, o acesso á educação básica e ao atendimento educacional especializado, preferencialmente na rede regular de Ensino, com garantia de sistema educacional inclusivo, de salas de recursos multifuncionais, classes, escolas u serviços especializados, públicos ou conveniados.				
<b>Indicador A:</b> Percentual da População de 4 a 17 anos com deficiência que frequente a escola ;				
<b>Meta prevista</b>	<b>Meta executada</b>	<b>Situação</b>		
100%	94%	Parcialmente		
<b>Indicador B:</b> Percentual de matrícula de alunos de 4 a 17 anos de idade com deficiência, TGD e altas habilidades ou superdotação que estudam em classes comuns da Educação Básica				
<b>Meta prevista</b>	<b>Meta executada</b>	<b>Situação</b>		
100%	100%	Concluída		
<b>Meta 07:</b> Oferecer Educação em tempo integral em no mínimo, 50% (cinquenta por cento) nas escolas públicas, de forma a atender, pelo menos, 25% (vinte cinco por cento) dos estudantes da educação básica, gradativamente até o final da vigência do plano				
<b>Indicador A:</b> Percentual de alunos da Educação Básica Pública em tempo integral				
<b>Meta prevista</b>	<b>Meta executada</b>	<b>Situação</b>		
25%	15,30%	Parcialmente		
<b>Indicador B:</b> Percentual de alunos de escolas públicas com ao menos um aluno que permanece no mínimo 7 horas diárias em atividades escolares				
<b>Meta prevista</b>	<b>Meta executada</b>	<b>Situação</b>		
50%	45,50%	Parcialmente		
<b>Meta 08:</b> Fomentar a qualidade da educação básica em todas as etapas e modalidades, com melhoria do fluxo escolar e da aprendizagem, de modo a atingir as seguintes médias estaduais no IDEB:				
IDEB	2015	2017	2019	2021
Anos Iniciais E. F.	5,8	6,0	6,3	6,5
Anos Finais E.F.	5,5	5,7	6,0	6,2
Ensino Médio	4,7	5,2	5,4	5,6
<b>Indicador A:</b> Média do IDEB nos anos iniciais do Ensino Fundamental				
<b>Meta prevista</b>	<b>Meta executada</b>	<b>Situação</b>		
6,0	6,0	Concluída		

<b>Indicador B:</b> Média do IDEB nos anos finais do Ensino Fundamental		
<b>Meta prevista</b>	<b>Meta executada</b>	<b>Situação</b>
5,5	4,5	Parcialmente
<b>Meta 09:</b> Incentivar no município, matrícula da população de 18 (dezoito) a 24 (vinte e quatro) anos de idade na educação superior, assegurando a qualidade da oferta e expansão para, pelo menos, 40% (quarenta por cento) das novas matrículas, nas instituições de ensino superior, em regime de parceria com as Universidades		
<b>Indicador A:</b> Taxa Bruta de matrículas na Graduação.		
<b>Meta prevista</b>	<b>Meta executada</b>	<b>Situação</b>
50%	22,30%	Parcialmente
<b>Indicador B:</b> Taxa líquida de escolarização na graduação (TLE).		
<b>Meta prevista</b>	<b>Meta executada</b>	<b>Situação</b>
33%	21,20%	Parcialmente
<b>Meta 10:</b> Garantir, em regime de colaboração em União, Estado e Município, no prazo de um ano de vigência deste plano, política municipal de formação inicial e continuada, com vistas à valorização dos profissionais da educação, assegurando que todos os professores da educação básica, e suas modalidades possuam formação específica de nível superior, obtida em curso de licenciatura na área do conhecimento em que atuam, bem como a oportunização, pelo poder público, de periódica participação em cursos de formação continuada.		
<b>Indicador A:</b> Proporção de docências com professores que possuem formação superior compatível com área de conhecimento em que lecionam na educação básica.		
<b>Meta prevista</b>	<b>Meta executada</b>	<b>Situação</b>
100%	52,60%	Parcialmente
<b>Meta 11:</b> Ampliar o investimento público em educação pública em regime de colaboração entre os entes federados, União, Estado e Município, de forma a atingir, no mínimo, o patamar de 7% (sete por cento) do Produto Interno Bruto (PIB) do Município no 5º (quinto) ano de vigência deste plano e, no mínimo, o equivalente a 10% (dez por cento) do PIB ao final do decênio, com vinculação de novas fontes de recursos.		
<b>Indicador A:</b> Percentual do PIB municipal investido em Educação		
<b>Meta prevista</b>	<b>Meta executada</b>	<b>Situação</b>
7%	4%	Parcialmente
<b>OBSERVAÇÃO:</b> Fonte dos Dados Coletados		
Sistema Integrado de Monitoramento Execução e Controle das Metas do PNE; Dossiê Situação Educacional dos Municípios Catarinenses 2015 – FIESC; Sinopse Estatística de Educação Básica 2016 – INEP/Educacenso; IDEB/Inep; Censo Demográfico/2010 (IBGE) e estimativas; Sistema DataSUS e o site PNE em Movimento.		



**XXII - Outras informações previamente solicitadas pelo Tribunal de Contas:**

Os questionários e as informações solicitadas no exercício de 2018 foram respondidos conforme prazos solicitados.

O presente relatório expressa a verdade do qual me reporto e dou fé.

**Município de Pedras Grandes, 28 de fevereiro de 2019.**

**Patrícia Goulart Marcon**  
Chefe do Setor de Controle Interno  
Portaria 072/2018